



Kontrollutvalget i Loppa kommune

Møte nr.1/2015
26. mai 2015

Arkivkode
4/1 04
Journalnr.
2015/14044-2

S A K S F R E M L E G G

Sak 6/2015 OPPFØLGING AV GJENNOMFØRT FORVALTNINGSREVISJON BRUK AV OVERTID

Saksbehandler: Kate M Larsen

Vedlegg: - Brev fra revisjonen datert 19.3.2015 til rådmannen vedrørende oppfølging
 - Svar fra personalrådgiver datert 28.4.2015.

Saksopplysninger:

Kommunerevisjonen (Vefik IKS) gjennomførte i 2013 på vegne av kontrollutvalget en forvaltningsrevisjon på «**Bruk av overtid**». Formålet med undersøkelsen var todelt. For det første kartla revisjon Loppa kommunes bruk av overtid. Hovedformålet var imidlertid å undersøke hvorvidt kommunen har en betryggende kontroll med at bruk av overtid er i tråd med regelverket, og om kommunens bruk av overtid er i henhold til fastsatte rammer i regelverket.

Utklipp nedenfor fra rapporten viser undersøkelsens problemstillinger, funn og revisjonens konklusjoner:

Undersøkelsens problemstillinger, funn og konklusjoner

Undersøkelsen hadde følgende problemstillinger, funn og konklusjoner:

1. Hvordan er Loppa kommunes bruk av overtid?

Tall hentet fra Loppa kommunes regnskap viser en økning og et merforbruk i kommunens utgifter til overtid for 2011, 2012 og første halvår 2013. De største avvikene finner en ved alders- og sykehjemmet og Parkveien 2. Ved driftsavdelingen finner en også negative budsjettavvik ved vannforsyningen, mens det ved avløpsanlegget er tilsvarende positive avvik mellom budsjett og regnskap. Revisjonen finner grunn til å påpeke at det har vært mangelfull budsjettregulering i samtlige undersøkelsesår for vannforsyning og avløpsanlegg. Revisjonen finner videre grunn til å stille spørsmål ved hvorvidt utgiftene er riktig fordelt mellom disse.

Kartleggingen av overtidsbruken blant ansatte i kommunen viser at det totale antallet overtidstimer har økt i undersøkelsesperioden.

2. Er Loppa kommunes bruk av overtid i tråd med regelverket?***Har Loppa kommune en betryggende kontroll med at bruken av overtid er i tråd med regelverket?***

Revisjonens undersøkelser viser at Loppa kommune ikke har etablert en betryggende kontroll med at bruken av overtid er i tråd med regelverket. Dette skyldes blant annet manglende risikovurderinger knyttet til bruk av overtid, manglende formalisering av rutiner, uklar fordeling av oppgaver og ansvar, og manglende kontrollhandlinger knyttet til overtidsbruken

Er Loppa kommunes bruk av overtid i tråd med fastsatte rammer i regelverket?

Loppa kommunes bruk av overtid er ikke i tråd med fastsatte rammer i regelverket. Revisjonen har avdekket 12 brudd på arbeidsmiljølovens overtidsbestemmelser over en treårsperiode.

Kontrollutvalget behandlet rapporten den 29. november 2013 i sak 16/2013 Forvaltningsrevisjonsrapport «**Bruk av overtid**», og oversendte saken til kommunestyret med følgende innstilling, som senere ble vedtatt av kommunestyret i møte den 13. desember 2013 i sak 67/13:

«Kommunestyret tar opplysningene og konklusjonene i forvaltningsrevisjonsrapporten «**Bruk av overtid**» til orientering, og slutter seg til rapportens anbefalinger. Med utgangspunkt i de hovedfunn som fremgår av rapporten og anbefalingene i denne bes rådmannen besørge følgende:

- 1) innføre som en del av organisasjonens rutiner systematiske risikovurderinger tilknyttet overtidsbruken.
- 2) etablere et system for internkontroll som kan overvåkes av ledelsen knyttet til bruk av overtid.
- 3) etablere og skriftliggjøre rutiner som skal sikre at bruken av overtid er i tråd med regelverket.
- 4) etablere og skriftliggjøre rutiner som skal avdekke brudd på overtidsbestemmelsene.
- 5) etablere og skriftliggjøre rutiner som sikrer at eventuelle brudd på overtidsbestemmelsene rapporteres til riktig nivå.
- 6) avklare og skriftliggjøre fordelingen av oppgaver og ansvar knyttet til oppfølging og kontroll av overtidsbruk.

Kontrollutvalget skal i henhold til kontrollutvalgsforskriften § 12 påse at kommunestyrets vedtak i tilknytning til behandling av rapporter fra forvaltningsrevisjon følges opp.

På vegne av kontrollutvalget sendte revisjonen den 19.3. 2015 brev til rådmannen hvor det blir bedt om en skriftlig orientering om hva som er gjort i forhold til kommunestyrets vedtak 67/13. Brevet ligger vedlagt saken, og det vises til dette for detaljerte opplysninger.

Personalrådgiver har i svarbrev datert 28.4.2015 gitt en orientering om status i forhold til begge punktene i kommunestyrets vedtak som vist i utklipp fra personalrådgivers brev nedenfor:

Det vises til brev av 19.03.15, hvor det bes om tilbakemelding på hva som er gjort i forhold til kommunestyrets vedtak i sak 67/13.

Bakgrunnen er en revisjonsrapport om Loppa kommune sin overtidsbruk fra 2013, som avdekket en uønsket utvikling i bruk av overtid og flere brudd på overtidsbestemmelsene.

Etter at kommunestyret behandlet rapporten i møte 13.12.13, er det i ettertid utarbeidet rutiner som bidrar til betryggende kontroll med overtidsbruken. Rådmann, helse- og omsorgssjef, avdelingsleder ved sykehuset samt tillitsvalgte og verneombud har medvirket i arbeidet.

- Først og fremst er det utarbeidet en beskrivelse av «Prosedyre ved bruk av overtid i Pleie og omsorg». Denne prosedyren ligger vedlagt, og kan anses som besvarelse til rapportens anbefalinger i punkt 2 - 6 (vedlegg 1).*
- Rapportering, dokumentasjon, oppfølging i bruk av ressurser, økt samhandling avdelingsleder/verneombud/tillitsvalgte er tiltak som har blitt iverksatt. Risikovurderinger er et viktig område det samarbeides godt på, som ROS-analyse av overtidsbruk i henhold til punkt 1 i revisjonsrapporten (vedlegg 2).*
- Registrering av overtid inngår nå i den regelmessige rutinen for rapportering fra avdelingsleder til helse- og omsorgssjef, som rapporterer videre til levekårsutvalget. Overtidsbruk blir dokumentert i rapporter og årsmelding som legges fram og behandles av politikerne i Loppa kommune.*

Utfra de opplysninger som fremkommer i personalrådgivers redegjørelse bør en etter sekretariatets vurdering kunne konkludere med at kommunestyrets pålegg i vedtak 67/13 i hovedsak er fulgt opp av kommuneadministrasjonen.

Sekretariatets tilrådning:

Kontrollutvalget tar personalrådgivers skriftlige redegjørelse datert 28.04.2015 vedrørende oppfølging av kommunestyrets vedtak 67/13 i tilknytning til forvaltningsrevisjonsrapport Bruk av overtid til orientering. Kontrollutvalget konkluderer ut fra dette at kommunestyrets vedtak 67/13 i hovedsak er fulgt opp av kommuneadministrasjonen.